

UVOD

1. Uvodne obrazložitve

Občinski svet Občine Zagorje ob Savi je v mesecu decembru 2011 sprejel Proračun Občine Zagorje ob Savi za leto 2012 z odlokom o proračunu. Proračun je bil pripravljen na predpostavkah Ministrstva za finance in predpostavkah o realizaciji načrtovanih prihodkov in odhodkov, potrebnih za realizacijo ciljev.

V prvi polovici leta 2012 oziroma do sprejetja državnega rebalansa in Zakona o uravnoveženju javnih financ - ZUJF (maj oziroma junij 2012) je bila finančna situacija lokalnih skupnosti v več delih financiranja nedorečena. Zato je župan že v začetku leta sprejel Sklep o začasnem zadržanju izvrševanja proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2012 na določenih proračunskih postavkah in na ta način zamrznil cca 120.000 € odhodkov.

Zaradi spremenjenih okoliščin in novih dejstev, ki zahtevajo spremembo proračuna in njegovih letnih ciljev in tudi potrebnih sprememb, ki so posledica sprejetih varčevalnih ukrepov Vlade RS in sprejetja Zakona o uravnoveženju javnih financ, v nadaljevanju predlagamo Občinskemu svetu Občine Zagorje ob Savi v sprejem spremembo in dopolnitev Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2012. Predlagane spremembe in dopolnitve predstavljajo dejansko 1. rebalans proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2012. Rebalans proračuna omogoča ponovno uravnoveženje med prejemki in izdatki proračuna.

Pri pripravi rebalansa smo ob upoštevanju novih dejstev in okoliščin ponovno ovrednotili vse prihodke in odhodke proračuna ter upoštevali stanje sredstev na računu izkazano v zaključnem računu 2011.

2. Spremembe bilanc

Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodke s predlaganim rebalansom znižujemo glede na sprejeti proračun 2012 za - **5.246.732 €**, in sicer:

- davčne prihodke znižujemo za - 78.902 €
- nedavčne prihodke zvišujemo za + 125.632 €
- kapitalske prihodke zvišujemo za + 84.000 €
- prejete donacije znižujemo za - 100 €
- transferne prihodke znižujemo za - 5.444.827€
- prejeta sredstva od drugih evropskih institucij zvišujemo za + 67.466 €.

Ob sprejetju proračuna 2012 je bila primerna poraba Občine Zagorje ob Savi določena v višini 9.848.900 €. Z uveljavitvijo varčevalnih ukrepov Vlade RS in sprejetjem ZUJF pa se je z znižanjem povprečnine iz 554,50 € na 543,00 € od 01.07.2012 dalje ter ob nespremenjenih ostalih parametrih znižala za 102.124 € in znaša **9.746.776 €**. Dohodnina, kot najpomembnejši davčni prihodek občine, se bo znižala za 77.919 € in bo znašala **9.722.566 €**.

Na znižanje prihodkov največ vpliva znižanje transfernih prihodkov, zato v nadaljevanju sledi obrazložitev znižanja transfernih prihodkov.

Tabela: Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz naslova tekočih obveznosti oziroma za tekočo porabo

	Sprejeti proračun 2012 (1)	1. Rebalans proračuna 2012 (2)	Razlika (2)-(1)
Finančna izravnava	48.415	24.210	24.205
Sofinanciranje programa »družinski pomočnik«	25.000	25.000	0
Sofinanciranje »medobčinskega inšpektorata«	68.000	22.282	45.718
SKUPAJ:	141.415	71.492	- 69.923

- s sprejetjem Zakona o uravnoveženju javnih financ občina od 01.07.2012 dalje ni več upravičena do sredstev finančne izravnave
- sredstva sofinanciranja družinskega pomočnika bo občina prejela v drugi polovici leta
- del sredstev za sofinanciranje medobčinskega inšpektorata, ki bi jih občina morala prejeti v letu 2012, bo država izplačala v mesecu januarju 2013.

Tabela: Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije**v EUR**

	Sprejeti proračun 2012	1.Rebalans proračuna 2012	Razlika
	(1)	(2)	(2)-(1)
-Ministrstvo za obrambo (požarna taksa)	38.000	38.000	0
-Ministrstvo za kmetijstvo in okolje (gozdne ceste)	2.000	2.000	0
-Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (sof. investicij po 21. oz. 23.čl. ZFO):	364.036	358.789	- 5.247
*Sanacija mostu pri IGM	364.036	0	
*Rek. LC 480011 odsek Jelenk		61.789	
*Rek.JP 981711 Zgornja Vidrga		60.000	
*Rek. JP 981611 Tirna-Kalce		54.000	
*Rek. JP 981981 Gradišče od. Grošelj		45.000	
*Rek. JP 980631 Zavine		27.000	
*Ureditev igrišča v Farčnikovi koloniji		31.000	
*Rek. LC 480151 odsek Padež-Rodež		80.000	
Ministrstvo za kmetijstvo in okolje (Unično)	167.179	92.374	- 74.805
Ministrstvo za kmetijstvo in okolje (ČN Zagorje-Kisovec)	463.937	0	- 463.937
SKUPAJ:	1.035.152	491.163	- 543.989

- požarna taksa bo realizirana v skladu s sprejetim planom
- financiranje gozdnih bo realizirano v skladu s sprejetim planom
- obseg sredstev za sofinanciranje investicij po 21. oz. 23. členu ZFO bo malenkost nižji, sredstva bodo porabljena na sedmih drugih projektih, kot je bilo načrtovano s sprejetim planom
- zaradi upočasnjene dinamike izvajanja regijskega projekta Unično (medobčinska deponija komunalnih odpadkov) je spremenjena tudi dinamika sofinanciranja investicije v letu 2012
- zaradi upočasnjene dinamike izvajanja projekta čistilne naprave v Zagorju in Kisovcu, ni realno sofinanciranje države v letu 2012.

Tabela: Prejeta sredstva iz proračuna EU – strukturna politika**v EUR**

	Sprejeti proračun 2012	1.Rebalans proračuna 2012	Razlika
	(1)	(2)	(2)-(1)
-Celovita prenova degradiranih površin Cesta Borisa Kidriča	344.491	344.491	0
-Celovita prenova degradiranih površin Cankarjev trg	630.859	630.859	0
-Dom kulture Kisovec	350.742	350.742	0
-Vrtec Smrkci	1.731.531	0	- 1.731.531
SKUPAJ:	3.057.623	1.326.092	- 1.731.531

- projekt Celovita prenova degradiranih površin Cesta Borisa Kidriča bo sofinanciran v skladu s sprejetim planom
- projekt Celovita prenova degradiranih površin Cankarjev trg bo sofinanciran v skladu s sprejetim planom
- občina v času priprave rebalansa še ni prejela odgovora Ministrstva za kmetijstvo in okolje o uspešnosti prijave na razpis
- razpis je še odprt, občina je v fazi priprave oziroma oddaje vloge, sofinanciranje ni realno v letu 2012 ampak v letu 2013.

Tabela: Prejeta sredstva iz proračuna EU – kohezijska politika

v EUR

	Sprejeti proračun 2012	1.Rebalans proračuna 2012	Razlika
	(1)	(2)	(2)-(1)
-Čistilna naprava	2.675.486	0	- 2.675.486
-Unično	947.350	523.454	- 423.896
SKUPAJ:	3.622.837	523.454	- 3.099.383

- zaradi upočasnjene dinamike izvajanja regijskega projekta Unično (medobčinska deponija komunalnih odpadkov) je spremenjena tudi dinamika sofinanciranja investicije v letu 2012
- zaradi upočasnjene dinamike izvajanja projekta čistilne naprave v Zagorju in Kisovcu, ni realno sofinanciranje države v letu 2012.

Znižanje transfernih prihodkov nima negativnega vpliva na javnofinančni vidik poslovanja občine, ker ne povečuje javnofinančnega primanjkljaja. Znižanju transfernih prihodkov, kot viru financiranja določenih projektov, je sledilo istočasno znižanje odhodkov na teh istih projektih.

Tabela: Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij

v EUR

	Sprejeti proračun 2012	1.Rebalans proračuna 2012	Razlika
	(1)	(2)	(2)-(1)
-Prejeta sredstva iz drugih EU instit.	97.650	165.116	+ 67.466
SKUPAJ:	97.650	165.116	+ 67.466

Za nadaljevanje projekta Remining-Lowex bo občina v letu 2012 realizirala več prihodkov kot je planirala s sprejetim proračunom.

Odhodke s predlaganim rebalansom znižujemo glede na sprejeti proračun 2012 za - 4.445.553 €, in sicer:

- tekoče odhodke znižujemo za - 45.474 €
- tekoče transfere znižujemo za - 121.502 €
- investicijske odhodke znižujemo za - 4.260.218 €
- investicijske transfere znižujemo za -18.358 €

Spodnja Tabela (Struktura odhodkov) kaže delež tekočih odhodkov v vseh odhodkih in delež investicijskih odhodkov v vseh odhodkih po sprejetem proračunu, veljavnem proračunu in rebalansu 2012.

Tabela: Struktura odhodkov

v EUR

Skupina kontov	Sprejeti proračun 2012	Veljavni proračuna 2012	1. Rebalans proračuna 2012
tekoči odhodki	3.515.159	3.642.879	3.469.685
tekoči transferi	6.776.506	6.584.216	6.655.004
Skupaj tekoči del	10.291.665	10.227.095	10.124.689
investicijski odhodki	12.763.343	12.829.731	8.503.125
investicijski transferi	288.482	286.664	270.124
Skupaj investicijski del	13.051.826	13.116.395	8.667.125
VSI ODHODKI	23.343.491	23.343.491	18.897.938
Delež tekočega dela	44%	44%	54%
Delež investicijskega dela	56%	56%	46%

Znižanje investicijskih odhodkov je predvsem posledica tega, da smo obseg investicijskih odhodkov prilagodili virom oziroma obsegu transfernih prihodkov. Največja znižanja investicijskih odhodkov so na področju kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav ter na področju ravnanja z odpadki.

S predlaganim rebalansom se v Bilanci prihodkov in odhodkov prihodki znižujejo za - 5.246.732 € odhodki pa se znižujejo za - 4.445.553 €.

Negativno razliko med prihodki in odhodki (proračunski primanjkljaj) v Bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2012 planirano v višini - 2.886.587 € (sprejeti proračun 2012), s predlaganim 1. rebalansom zvišujemo na - **3.687.766 €** in se v nadaljevanju pokriva s:

- presežkom prihodkov nad odhodki v Računu finančnih terjatev in naložb (+ 19.000 €),
- neto zadolžitvijo iz Računa financiranja (+ 1.267.587 €) ter
- stanjem sredstev na računih (+ 2.440.590 €).

Račun finančnih terjatev in naložb ostaja s predlaganim rebalansom praktično nespremenjen in izkazuje presežek v višini + **19.000 EUR**.

Račun financiranja se s predlaganim rebalansom spreminja. S proračunom je bilo planirano neto zadolževanje občine v višini + 267.587 € z rebalansom pa v višini + 1.267.587 €.

Občina je v sprejetem proračunu planirala, da bo v 2012 odplačala 1.232.413 € glavnice kreditov:

- 232.413 € po štirih obstoječih dolgoročnih kreditih: NLB (OŠ Ivana Skvarče in OŠ Izlake), Unicredit banka (OŠ Izlake) in EKO sklad (kotlovnica)
- 1.000.000 € delno odplačilo kredita najetega v letu 2012.

Občina je načrtovala v letu 2012 dodatno zadolževanje v višini 1.500.000 € in pridobitev EU sredstev v višini 1.731.531,67 €, ki bi jih del, in sicer 1.000.000 €, namenila za poplačilo kredita najetega v letu 2012.

Z rebalansom upoštevamo spremenjene okoliščine, in sicer, da občina za leto 2012 načrtovanih EU sredstev v višini 1.731.531,67 € ne bo prejela, zato ne bo zmanjšala zadolženosti za 1.000.000 €, oziroma bo občina v letu 2012 odplačala glavnice obstoječih kreditov v skladu z amortizacijskimi načrti, in sicer v višini **232.413 €**.

Račun financiranja izkazuje neto zadolževanje v višini + 1.267.587 €, kar predstavlja razliko med v letu 2012 najetimi krediti (1.500.000 €) in v letu 2012 odplačanimi glavicami kreditov (232.413 €). Z neto zadolževanjem v višini + **1.267.587 €** bo občina pokrivala presežek odhodkov nad prihodki iz Balance prihodkov in odhodkov.

Tabela: Zadolženost Občine Zagorje ob Savi

v EUR

Posojilodajalec	Leto pogodbe	Leto izteka pogodbe	Stanje na dan 31.12.2011	Odplačila v letu 2012	Ocena stanja na dan 31.12.2012
NLB OŠ Ivana Skvarče	2004	2019	262.636	32.824	229.812
UNICREDIT BANKA OŠ Izlake	2007	2022	896.341	85.356	810.985
NLB OŠ Izlake	2008	2023	936.432	83.232	853.200
EKO SKLAD kotlovnica	2003	2015	57.197	31.000	26.197
			2.152.606	232.413	1.920.193
Dodatno zadolževanje					
1.500.000	2012	2027	0	0	1.500.000
SKUPAJ:				232.413	3.420.193

Tabela: Skupna zadolženost javnega sektorja na nivoju Občine Zagorje ob Savi v EUR

Naziv pravne osebe:	Stanje na dan 31.12.2011	Ocena stanja na dan 31.12.2012
Občina Zagorje ob Savi	2.152.606	3.420.193
JP Komunala Zagorje d.o.o.	40.719	69.000
SP, d.o.o.. Zagorje ob Savi	40.436	18.880
SKUPAJ	2.233.761	3.508.073

Stanje sredstev na računu iz preteklega leta predstavlja prenos neporabljenih prihodkov iz leta 2011 v naslednje proračunsko leto in je vir financiranja odhodkov proračuna tekočega. Občina je v sprejetem proračunu 2012 načrtovala, da bo imela na dan 31.12.2011 izkazano stanje sredstev na računih iz preteklih let v višini 2.642.155 €. Po Zaključnem računu za leto 2011 je bilo ugotovljeno nižje stanje sredstev na računu, in sicer za 201.565 €.

S predlaganim rebalansom bomo v proračun 2012 vključili dejansko stanje sredstev na računu na dan 31.12.2011, in sicer v višini **2.440.590 €**.

Rekapitulacija bilanc proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2012

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da s predlaganim rebalansom planiramo, da bo imela občina v letu 2012 dejansko na razpolago 19.130.351 €, in sicer 16.729.172 € sredstev pridobljenih v letu 2012 in 2.440.590 € neporabljenih sredstev iz preteklih let.

Odhodki proračuna za leto 2012 so načrtovani v višini 19.130.351 €, in sicer v skladu z razpoložljivimi prihodki. Predlog rebalansa proračuna 2012 je predložen s presežkom prihodkov nad odhodki (skupaj s sredstvi na računih iz preteklih let) v višini **39.411 €**. Nerazporejena sredstva v višini 39.411 € predstavljajo neporabljena sredstva rezervnega sklada (za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč) po stanju 31.12.2011 in bodo ostala nerazporejena do črpanj ob morebitnih naravnih nesrečah.

Tabela: Rekapitulacija bilanc proračuna za leto 2012 v EUR

	Sprejeti proračun 2012	1.Rebalans proračuna 2012	Razlika
	(1)	(2)	(2)-(1)
PRIHODKI			
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	20.456.904	15.210.172	-5.246.732
B. Račun finančnih terjatev in naložb	19.000	19.000	0
C. Račun financiranja	1.500.000	1.500.000	0
Sredstva na računih iz preteklih let	2.642.155	2.440.590	-201.565
SKUPAJ PRIHODKI	24.618.059	19.169.762	-5.448.297
ODHODKI			
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	23.343.491	18.897.938	-4.445.553
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0
C. Račun financiranja	1.232.413	232.413	-1.000.000
SKUPAJ ODHODKI	24.575.904	19.130.351	-5.445.553
Presežek prihodkov nad odhodki-nerazporejena sredstva	42.155	39.411	-2.744

3. Spremembe finančnih načrtov proračunskih uporabnikov

Na strani odhodkov proračuna je občinska uprava ponovno ovrednotila svoj finančni načrt, prav tako občinski svet, župan, nadzorni odbor in vsi javni zavodi. Na odhodkovni strani proračuna smo ponovno ocenili potreben obseg sredstev za nadaljevanje že začelih investicij in predvsem investicij, ki bodo predmet razpisa za sofinanciranje s sredstvi EU.

V nadaljevanju sledi tabela, iz katere je razvidno, koliko **pravic porabe je posamezni proračunski uporabnik oziroma oddelek občinske uprave** pridobil oziroma izgubil s predlaganim rebalansom glede na sprejeti proračun 2012.

Tabela: Pravice porabe po posameznih proračunskih uporabnikih

v EUR

Proračunski uporabnik	Sprejeti proračun 2012	1. Rebalans proračuna 2012	razlika
	(1)	(2)	(2)-(1)
1000 Občinski svet	321.421	303.945	-17.476
2000 Nadzorni odbor	10.000	10.000	0
3000 Župan	192.043	164.310	-27.733
4001 Oddelek za splošne zadeve	1.641.192	1.569.180	-72.012
4002 Oddelek za javne finance	339.260	274.060	-65.200
4003 Oddelek za družbene dejavn. in gospodarstvo	8.241.474	8.069.626	-171.848
4004 Oddelek za GJS	11.998.533	7.840.268	-4.158.265
4005 Oddelek za okolje in prostor	234.100	199.100	-35.000
Skupaj	22.978.023	18.430.489	-4.547.534
5001-5014 krajevne skupnosti	365.468	467.448	+101.980
SKUPAJ	23.343.491	18.897.938	-4.445.553

Zgornja tabela kaže, da z rebalansom vsi proračunski uporabniki dobijo manj sredstev glede na sprejeti proračun, razen KS. Dejansko tudi KS z rebalansom dobijo iz občinskega proračuna 10% manj sredstev glede na sprejeti proračun, kumulativno zvišanje pravic porabe v KS je posledica vključitve neporabljenih sredstev, ki so KS ostala ob koncu leta 2011, na konkretne proračunske postavke.

V nadaljevanju sledijo tabele, ki prikazujejo glavne **spremembe investicijskih odhodkov** nastale s predlaganim rebalansom glede na sprejeti proračun 2012 oziroma glede na veljavni proračun 2012. Spremembe so prikazane po proračunskih uporabnikih.

➤ OBČINSKI SVET, ŽUPAN

Znižanja pravic porabe občinskega sveta in župana izhajajo iz nižjih tekočih odhodkov, ta proračunska uporabnika nimata investicijskih odhodkov.

➤ ODDELEK ZA SPLOŠNE ZADEVE

Tabela: Spremenjeni investicijski odhodki v Oddelku za splošne zadeve

v EUR

Investicijski odhodek	Sprejeti proračun 2012	Veljavni proračun 2012	1. Rebalans proračuna 2012	razlika	razlika
	(1)	(2)	(3)	(3)-(1)	(3)-(2)
Vzpostavitev e-občine- infrastruktura (PP 19030)	18.000	12.000	12.000	-6.000	0
Nakup opreme (19000)	15.000	8.000	5.000	-10.000	-3.000
Nakup prevoznih sredstev (PP 19020)	11.000	3.000	4.000	-7.000	+1.000
Investicije in inv.vzdrž. upravnih prost. (PP 19060)	20.000	10.000	10.000	-10.000	0
Sofinanciranje nakupa Opreme in vozil (PP 12200)	150.000	150.000	150.000	0	0

Nakup nepremičnin (PP 85050)	95.000	130.000	143.000	+ 48.000	+13.000
SKUPAJ	309.000	313.000	324.000	+15.000	+11.000

V oddelku z rebalansom proračuna investicijske odhodke zvišujemo za 15.000 €. Znižanje pravic porabe celotnega oddelka glede na sprejeti proračun izhaja predvsem iz nižjih tekočih odhodkov (nižji stroški zemljiškoknjžnih storitev, izvršb, oglaševanj in predvsem plač).

➤ **ODDELEK ZA JAVNE FINANCE**

V okviru tega oddelka se ne vodijo investicije, vsa znižanja, ki jih predvideva rebalans, izhajajo iz niže planiranih tekočih odhodkov (nižji stroški obresti in stroški povezani z zadolževanjem občine).

➤ **ODDELEK ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI IN GOSPODARSTVO**

Tabela: Spremenjeni investicijski odhodki v Oddelku za družbene dejavnosti in gospodarstvo v EUR

Investicijski odhodek	Sprejeti proračun 2012	Veljavni proračun 2012	1. Rebalans proračuna 2012	razlika	razlika
	(1)	(2)	(3)	(3)-(1)	(3)-(2)
Obnova vasi in podeželja (PP 08030)	8.000	8.000	1.000	-7.000	-7.000
Podjetno v svet podjetništva (PP 08086)	45.800	45.800	45.800	0	0
Obnova zaščitenih in drugih kult. spomenikov (PP 30050)	5.000	5.000	0	-5.000	-5.000
KC Delavski dom-investicije in inv. vzdrž. (PP 30010)	65.182	65.182	62.164	-3.018	-3.018
Obnova doma kulture v Kisovcu (PP 30020)	487.245	487.245	487.245	0	0
Knjižnica-investicije in inv. vzdrževanje (PP 30100)	7.000	7.000	7.000	0	0
SRC Marelja (PP 70161)	10.000	10.000	9.000	-1.000	-1.000
Smučarski klub – kombi (PP 70163)	5.000	5.000	5.000	0	0
Mladinski center Zagorje – investicije (PP15411)	16.000	16.000	7.000	-9.000	-9.000
Vrtec Zagorje-investicija enota Smrkci (PP 20050)	2.130.000	2.130.000	2.071.028	-58.972	-58.972
Inv.vzdrž.OŠ Ivan Skvarča (PP 04010)	63.500	63.500	12.949	-50.551	-50.551
Inv.vzdrž.OŠ Ivana Kavčiča Izlake (PP 04030)	16.000	16.000	5.746	-10.254	-10.254
Inv.vzdrž.OŠ dr.Slavko Grum Zagorje (PP 04030)	6.300	6.300	6.300	0	0
OŠ Tone Okrogar- šolatelovad.-bazen (PP 40155)	102.000	102.000	112.754	+10.754	+10.754
SKUPAJ	2.967.027	2.967.027	2.831.986	-134.041	-134.041

V oddelku z rebalansom proračuna investicijske odhodke znižujemo za 134.041 €. Znižanje pravic porabe celotnega oddelka glede na sprejeti proračun izhaja iz nižjih investicijskih in nižjih tekočih odhodkov (nižji stroški za plače zavodov, nižji obseg sredstev, ki so predmet razpisov za šport, kulturo, kmetijstvo, gospodarstvo,

turizem, veteranskih organizacij itd.). Del tekočih odhodkov, predvsem na področju sociale, pa z rebalansom zvišujemo za cca 60.000 €.

➤ ODDELEK ZA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE

Tabela: Spremenjeni investicijski odhodki v Oddelku za GJS

v

EUR

Investicije in investic. vzdrževalna dela:	Sprejeti proračun 2012	Veljavni proračun 2012	1. Rebalans poročna 2012	razlika	razlika
	(1)	(2)	(3)	(3)-(1)	(3)-(2)
poslovni prostori	80.000	80.000	86.342	+6.342	+6.342
področje spodbujanja in rabe obnovljivih virov energije	315.000	315.000	125.664	-189.336	-189.336
občinske ceste	250.000	591.053	589.206	+339.206	-1.847
Celovita prenova degr. pov.- Kidričeva cesta (PP 10016)	370.035	370.035	544.893	+174.858	+174.858
Celovita prenova degr. pov.- Cankarjev trg (PP 10017)	839.418	994.418	996.265	+156.847	+1.847
Sanacija mostu pri IGM Zagorje (PP 10018)	437.000	5.247	0	-437.000	-5.247
Pločnik Mlinše s prehodom za pešce (PP 10043)	5.000	5.000	2.856	-2.144	-2.144
Prenova prometne ureditve na Izlakah (PP 10045)	10.000	1.000	1.000	-9.000	0
parkirišča	30.000	30.000	30.000	0	0
javna razsvetljava	87.723	125.223	125.223	+37.500	0
področje ravnanja z odpadki (Unično)	1.745.004	1.744.204	1.045.177	-699.827	-699.027
javni kanalizacijski sistemi in ČN-čistilne naprave	4.990.457	4.990.457	1.656.051	-3.334.406	-3.334.406
področje oskrbe z vodo	354.395	356.195	273.052	-81.343	-83.143
pokopališča	50.735	50.735	3.440	-47.295	-47.295
objekti za rekreacijo	35.000	75.700	84.000	+49.000	+8.300
komunalno opremljanje	10.000	10.000	10.000	0	0
stanovanjsko področje	330.200	330.200	300.000	-30.200	-30.200
SKUPAJ	9.939.967	10.074.467	5.873.169	-4.066.798	- 4.201.298

V oddelku z rebalansom proračuna investicijske odhodke znižujemo za 4.066.798 € glede na sprejeti plan. Znižanje pravic porabe celotnega oddelka glede na sprejeti proračun izhaja v največji meri iz nižjih investicijskih odhodkov.

➤ **ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR**

V okviru tega oddelka se ne vodijo investicije, vsa znižanja, ki jih predvideva rebalans, izhajajo iz nižje planiranih tekočih odhodkov.

➤ **KRAJEVNE SKUPNOSTI**

Na podlagi Statuta Občine Zagorje ob Savi so na območju Občine Zagorje ob Savi ustanovljene naslednje krajevne skupnosti: Čemšenik, Izlake, Mlinše-Kolovrat, Kisovec-Loke, Podkum, Šentgotard, Jože Marn, Franc Farčnik, Ravenska vas, Rudnik-Toplice, Kotredež, Šentlambert in Tirna.

Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o javnih financah

Globalni cilji:

- enakomeren razvoj občine;
- nenehen razvoj ožjih lokalnih skupnosti;
- sodelovanje občine in lokalnih skupnosti pri razvojnih programih krajevne skupnosti;
- višja kvaliteta življenja v krajevnih skupnostih.

Letni planirani cilji in rezultati:

- kvalitetno in pravočasno izvajanje nalog.

Krajevne skupnosti v Občini Zagorje ob Savi imajo kot ožji deli občine status pravnih oseb in imajo lastne transakcijske račune. So neposredni proračunski uporabniki, kar pomeni, da se financirajo neposredno iz proračuna, oziroma, da se vsi njihovi prejemki in izdatki obravnavajo in izkazujejo kot prejemki in izdatki občinskega proračuna.

1. V občinskem proračunu so krajevnim skupnostim zagotovljena sredstva za dva namena:

- za funkcionalne stroške in
- za tekoče vzdrževanje javne infrastrukture.

Kriteriji financiranja krajevnih skupnosti so opredeljeni v Odloku o osnovah in merilih za financiranje krajevnih skupnosti Občine Zagorje ob Savi.

KRITERIJI ZA FINANCIRANJE KRAJEVNIH SKUPNOSTI V LETU 2012

Št.	KRAJEVNA SKUPNOST	VZDRŽEVANJE CEST		PREBIVALCEV		NASELJA			DEGR	SKUPAJ	FUNKC. STROŠKI	TEKOČE VZDRŽEV.	PRIREDITVE	SKUPAJ	
			točke		točke		točke	ha							točke
1	Mlinše - Kolovrat	28.443	1.422	1.250	125	16	750	2.874	100	100	2.497	2.206	28.659	2.500	33.365
2	Šentgotard	8.422	421	235	50	6	250	522	40	50	811	1.103	7.620	2.500	11.223
3	Čemšenik	30.168	1.508	1.093	125	9	400	2.036	100	150	2.283	2.206	25.988	2.500	30.694
4	Šentlambert	31.611	1.581	528	75	11	500		60	50	2.266	2.206	25.776	2.500	30.482
5	Tirna	8.410	421	211	50	2	50		60	50	631	1.103	5.374	2.500	8.977
6	Loke - Kisovec	8.510	426	2.355	150	6	250	933	40	150	1.016	3.307	10.178	2.500	15.985
7	Ravenska vas	6.025	301	214	50	1		437	20	150	521	1.103	4.001	2.500	7.604
8	Rudnik - Toplice	2.054	103	1.200	125	2	50	230	20	100	398	3.307	2.466	2.500	8.273
9	Jože - Marn	2.432	122	5.447	175	4	150	474	20	100	567	3.307	4.575	2.500	10.382
10	Podkum	31.568	1.578	585	75	9	400	2.737	100	100	2.253	2.206	25.614	2.500	30.320
11	Kotredež	10.818	541	629	100	4	150	787	40	50	881	1.103	8.493	2.500	12.096
12	Farčnik	3.000	150	1.200	125	2	50	181	20	100	445	3.307	3.053	2.500	8.860
13	Izlake	22.875	1.144	2.164	150	5	200	1.164	60	100	1.654	3.307	18.139	2.500	23.943
	SKUPAJ	194.336	9.718	17.111	1.375	77	3.200	12.375	680	1.250	16.223	29.771	169.937	32.500	232.208

Tabela: Prihodki KS iz občinskega proračuna

v EUR

	Proračun 2012 po odloku	Sprejeti proračun 2012	1.Rebalans proračuna 2012
5001 KS ČEMŠENIK	30.694	30.694	28.550
funkcionalni stroški	2.206	2.206	1.985
vzdrževanje cest	25.988	25.988	24.315
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5002 KS IZLAKE	23.946	23.946	21.551
funkcionalni stroški	3.307	3.307	2.976
vzdrževanje cest	18.139	18.139	16.325
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	33.365	33.365	30.028
funkcionalni stroški	2.206	2.206	1.985
vzdrževanje cest	28.659	28.659	25.793
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5004 KS KISOVEC LOKE	15.985	15.985	14.386
funkcionalni stroški	3.307	3.307	2.976
vzdrževanje cest	10.178	10.178	9.160
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5005 KS PODKUM	30.320	30.320	27.288
funkcionalni stroški	2.206	2.206	1.985
vzdrževanje cest	25.614	25.614	23.053
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5006 KS ŠENTGOTARD	11.223	11.223	10.101
funkcionalni stroški	1.103	3.307	993
vzdrževanje cest	7.620	4.575	6.858
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5008 KS JOŽE MARN	10.382	10.382	9.344
funkcionalni stroški	3.307	3.307	2.976
vzdrževanje cest	4.575	3.275	2.948
prirejitve	2.500	3.800	3.420
5009 KS FRANC FARČNIK	8.860	8.860	7.974
funkcionalni stroški	3.307	3.307	2.976
vzdrževanje cest	3.053	3.053	2.748
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5010 KS RAVENSKA VAS	7.604	7.604	6.844
funkcionalni stroški	1.103	1.103	993
vzdrževanje cest	4.001	4.001	3.601
prirejitve	2.500	2.500	2.250

5011 KS RUDNIK TOPLICE	8.273	8.273	7.446
funkcionalni stroški	3.307	3.307	2.976
vzdrževanje cest	2.466	1.043	939
prirejitve	2.500	3.923	3.531
5012 KS KOTREDEŽ	12.096	12.096	10.887
funkcionalni stroški	1.103	1.103	993
vzdrževanje cest	8.493	8.493	7.644
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5013 KS ŠENTLAMBERT	30.482	30.482	27.433
funkcionalni stroški	2.206	2.206	1.985
vzdrževanje cest	25.776	25.776	23.198
prirejitve	2.500	2.500	2.250
5014 KS TIRNA	8.977	8.977	8.080
funkcionalni stroški	1.103	1.103	993
vzdrževanje cest	5.374	5.374	4.837
prirejitve	2.500	2.500	2.250
SKUPAJ	232.207	232.207	209.912

2. Krajevne skupnosti poleg sredstev pridobljenih iz proračuna pridobivajo tudi sredstva na osnovi lastne dejavnosti oziroma **izvirne prihodke** (najemnina, obresti, prihodki od prodaje...). Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so vključeni med prihodke občinskega proračuna, kar se izkazuje v splošnem delu proračuna. Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so namenjeni posamezni krajevni skupnosti občine za točno določen namen, ki je izkazan v finančnem načrtu krajevne skupnosti.

Tabela: Plan realizacije izvirnih prihodkov in plan porabe izvirnih prihodkov v KS v EUR

	Plan realizacije izvirnih prihodkov letu 2012	Plan porabe izvirnih prihodkov v 2012
5001 KS ČEMŠENIK	5.700 30 obresti 570 najemnina 5.100 prih.od prodaje	5.700 5.700 vzdrž. pokopališča
5002 KS IZLAKE	45.775 30 obresti 26.872 najemnina 2.073 prih.od prodaje 16.800 prih.od storitev	45.775 2.073 prireditve 30 funkcionalni stroški 14.034 stroški dela 2.766 vzdrž.cestne infrast. 26.872 vzdr. posl. prostorov
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	1.320 70 obresti 250 prih.od prodaje 1.000 donacije	1.320 1.070 prireditve 250 vodovod

5004 KS KISOVEC LOKE	2.590 5 obresti 1.227 najemnina 1.158 prih.od prodaje 200 donacije	2.590 1.363 funkcionalni stroški 1.015 vzdrž.cestne infras. 212 vzdrž. posl.prostorov
5005 KS PODKUM	8.010 10 obresti 8.000 najemnina	8.010 8.000 vzdrž.pokopališča 10 funkcionalni stroški
5006 KS ŠENTGOTARD	4.700 20 obresti 4.680 najemnina	4.700 4.700 vzdrž.pokopališča
5008 KS JOŽE MARN	220 20 obresti 200 donacije	220 220 funkcionalni stroški
5009 KS FRANC FARČNIK	3.310 10 obresti 3.100 najemnina 200 donacije	3.310 10 funkcionalni stroški 200 prireditve 3.100 vzdrž. posl.prostorov
5010 KS RAVENSKA VAS	5 5 obresti	5 5 funkcionalni stroški
5011 KS RUDNIK TOPLICE	300 10 obresti 120 drugi prih.od prod. 170 donacije	300 300 funkcionalni stroški
5012 KS KOTREDEŽ	10 10 obresti	10 10 funkcionalni stroški
5013 KS ŠENTLAMBERT	10 10 obresti	10 10 funkcionalni stroški
5014 KS TIRNA	10 10 obresti	10 10 funkcionalni stroški
SKUPAJ	71.960	71.960

V kolikor posamezna krajevna skupnost ne bo realizirala izvernih prihodkov v planirani višini, lahko prevzema in plačuje obveznosti samo v višini dejansko realiziranih izvernih prihodkov. Proračunske postavke preko katerih se porabljajo izvorni prihodki so dejansko namenske. Njihova realizacija je vezana na obseg prejemkov, ki jih krajevne skupnosti realizirajo na osnovi lastne dejavnosti.

3. Poleg proračunskih postavk preko katerih krajevne skupnosti porabljajo sredstva pridobljena iz občinskega proračuna in proračunskih postavk preko katerih krajevne skupnosti porabljajo izvirne prihodke, imajo posamezne krajevne skupnosti uvrščene še naslednje proračunske postavke:

- KS Čemšenik – poraba sredstev samoprispjevka (PP 13233); na tej proračunski postavki so evidentirana sredstva (15.460 €), ki jih je krajevna skupnost zbrala na osnovi samoprispjevka

KS Čemšenik - poraba sredstev od telekomunikacijskih vlaganj (PP 13234); na tej proračunski postavki so zbrana sredstva (27.407 €), ki jih je krajevna skupnost prejela na osnovi preteklih vlaganj v telekomunikacijo.

KS planira, da bo v letu 2012 sredstva porabila v okviru projekta »Obnova in razvoj vasi«, ki je vključen v NRP 2012-2015;

- KS Jože Marn – poraba sredstev-telekomunikacijska vlaganja (PP 13283); na tej proračunski postavki je planirana poraba sredstev (1.747 €), ki jih je krajevna skupnost zbrala iz naslova vračil vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje. To so namenska sredstva, ki jih lahko krajevna skupnost porabi izključno za investicije v infrastrukturo na osnovi sklepa svet KS Jože Marn;

- KS Izlake - stroški dela (PP 13324), na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za financiranje plače zaposlene v KS Izlake. Z 01.01.2012 je KS prenehala samostojno upravljati z vodovodom, ker je bil le ta prenesen na JP Komunalno d.o.o.. KS je tako izgubila glavnino lastnih prihodkov s katerimi je do sedaj financirala stroške dela.

4. Krajevne skupnosti bodo za financiranje svoje dejavnosti poleg sredstev dobljenih iz občinskega proračuna in sredstev iz naslova izvirnih prihodkov porabljala tudi **sredstva preteklih let**. To so dejansko neporabljena sredstva, ki so krajevnim skupnostim ostala na računu po stanju 31.12.2011.

S 1. rebalansom proračuna 2012 smo v finančne načrte krajevnih skupnosti na ustrezne proračunske postavke vključili neporabljena sredstva po stanju 31.12.2011. Iz zaključnih računov krajevnih skupnosti je razvidno, koliko sredstev posamezna krajevna skupnost v letu 2011 ni porabila (sredstva na računu) in katera sredstva so ostalo neporabljena (proračunska ali izvirni prihodki).

Spodnja tabela kaže:

- neporabljena sredstva krajevnih skupnosti na dan 31.12.2011. Ostanek neporabljenih sredstev krajevne skupnosti je razdeljen na del neporabljenih proračunskih sredstev in na del neporabljenih sredstev iz naslova izvirnih prihodkov ter
- vključitev neporabljenih sredstev na posamezne proračunske postavke proračuna 2012.

Tabela: Plan realizacije izvirnih prihodkov in plan porabe izvirnih prihodkov v KS v EUR

	Neporabljena sredstva preteklih let po stanju 31.12.2011	Vključitev neporabljenih sredstev na PP rebalansa proračuna 2012
5001 KS ČEMŠENIK	46.291 2.030 proračun	46.291 121 PP 13030 funkcionalni str. 1.909 PP 13230 vzdrž.javnih poti
	44.261 izvirni	15.460 PP 13233 sred.samoprispjevka 27.407 PP13234 sred.telek.vlaganj 1.395 PP13235 vzdrž.pokopališča
5002 KS IZLAKE	30.579 0 proračun	30.579
	30.579 izvirni	15.359 PP 13328 vzdrž.infrastrukture 14.272 PP 13322 funkcionalni str. 948 PP 13323 prireditve

5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	34.555 32.847 proračun	34.555 1.610 PP 13010 funkcionalni str. 31.237 PP 13210 vzdrž.javnih poti
	1.708 izvirni	652 PP 13211 prireditve 1.056 PP 13213 vodovod
5004 KS KISOVEC LOKE	336 0 proračun	336
	336 izvirni	336 PP 13252 funkcionalni str.
5005 KS PODKUM	3.705 1.821 proračun	3.705 1.821 PP 13290 vzdrž.javnih poti
	1.884 izvirni	23 PP 13291 funkcionalni str. 1.861 PP 13293 vzdrž.pokopališča
5006 KS ŠENTGOTARD	7.549 3.872 proračun	7.549 436 PP13020 funkcionalni str. 3.436 PP 13220 vzdrž.javnih poti
	3.677 izvirni	3.677 PP 13221 vzdrž.pokopališča
5008 KS JOŽE MARN	5.186 3.421 proračun	5.186 3.421 PP 13280 vzdrž.javnih poti
	1.765 izvirni	18 PP 13082 funkcionalni str. 1.747 PP 13283 sred.telek.vlaganj
5009 KS FRANC FARČNIK	2.580 2.384 proračun	2.580 2.384 PP 13310 vzdrž.javnih poti
	196 izvirni	196 PP 13313 vzdrž.infrastrukture
5010 KS RAVENSKA VAS	3.305 2.131 proračun	3.305 94 PP 13060 funkcionalni str. 2.037 PP 13260 vzdrž.javnih poti
	1.174 izvirni	1.174 PP 13261 vzdrž.infrastrukture
5011 KS RUDNIK TOPLICE	1.962 1.167 proračun	1.962 1.167 PP 13270 vzdrž.javnih poti
	795 izvirni	795 PP 13271 funkcionalni str.
5012 KS KOTREDEŽ	806 131 proračun	806 131 PP 13100 funkcionalni str.
	674 izvirni	674 PP 13101 funkcionalni str.
5013 KS ŠENTLAMBERT	26.690 25.923 proračun	26.690 968 PP 13130 funkcionalni str. 24.955 PP 13330 vzdrž.javnih poti

	767 izvirni	767 PP 13131 funkcionalni str.
5014 KS TIRNA	6.169 5.942 proračun	6.169 390 PP 13140 funkcionalni str. 5.551 PP 13340 vzdrž.javnih poti
	227 izvirni	227 PP 13141 funkcionalni str.
SKUPAJ	169.713	169.713

4. Predstavitev rebalansa

V nadaljevanju gradiva sledi natančnejša predstavitev rebalansa:

- Tabele rebalansa – TABELARIČNI PREGLED –
 - Splošni del
 - Posebni del (po neposrednih proračunskih uporabnikih oz. oddelkih)
 - Načrt razvojnih programov NRP (po neposrednih proračunskih uporabnikih oz. oddelkih)

Tabele v splošnem in posebnem delu proračuna oziroma rebalansa prikazujejo naslednje stolpce:

- Sprejeti proračun 2012
 - Veljavni proračun 2012 (sprejeti proračun s prerazporeditvami)
 - 1. Rebalans proračuna 2012
 - Indeks rebalans/sprejeti proračun
 - Indeks rebalans/veljavni proračun
- OBRAZLOŽITVE REBALANSA
 - Splošni del
 - Posebni del – obrazložitve posebnega dela rebalansa so razdeljene na dva dela; in sicer na del, ki razlaga področja porabe, glavne programe in podprograme proračuna in na del, ki razlaga posamezne proračunske postavke znotraj neposrednih uporabnikov proračuna oziroma oddelkov
 - Načrt razvojnih programov NRP (po neposrednih proračunskih uporabnikih oz. oddelkih)

Obrazložitve splošnega dela proračuna je pripravila vodja oddelka javnih financ, posebnega dela proračuna in Načrta razvojnih programov pa vodje oddelkov in skrbniki proračunskih postavk.

- PRILOGE
 - Pregled porabe namenskih sredstev v 1. rebalansu 2012
 - Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Občine Zagorje ob Savi za leto 2012 z dopolnitvami
 - Kadrovski načrt občinske uprave 2012
 - Odhodki po funkcionalnih področjih – funkcionalna klasifikacija
 - Odhodki po programskih področjih – programska klasifikacija